

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

CERTIFICADO DE AUDITORIA

PROCESSO N°	01/2015
UNIDADE GESTORA	Companhia Águas de Joinville - CAJ
RESPONSÁVEL DO PERÍODO AUDITADO	Roberto Luiz Carneiro
RESPONSÁVEL PERÍODO ATUAL	Roberto Luiz Carneiro
ÁREA DE ATUAÇÃO	a) Atos Administrativos – Licitação e Contratos, Atos de Pessoal, Almoxarifado e Patrimônio b) Contábil e Financeira
PERÍODO	10 a 20 de março de 2015
ASSUNTO	Auditoria de verificação de procedimento: exercício 2014
AUDITORES	Jean Carlo Vieira e Kenne Gomes Dias
COORDENADORA	Eliane Riba e Gustavo Coelho Lopes
CONTROLADOR	Pablo Mendes Nunes de Moraes

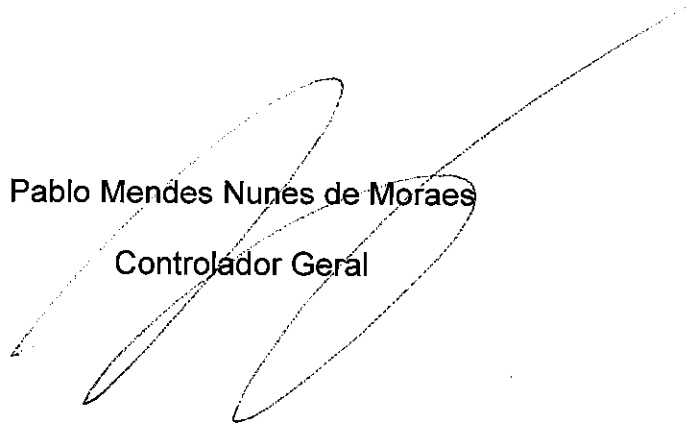
Verificou-se os atos de gestão do responsável no Exercício citado, por meio de Auditoria que resultou no Relatório que acompanha este Certificado. A verificação foi realizada por meio da escolha de itens relacionados com as diversas áreas de atuação, de acordo e em atendimento à legislação federal aplicável. Analisou-se, por amostragem, documentos e informações disponibilizados pela Unidade Gestora, com vistas à comprovação da legalidade dos atos de gestão e a avaliação dos resultados da execução contábil, financeira, operacional, patrimonial, de atos de pessoal, licitações, dispensas, assim como, a boa e regular aplicação dos recursos públicos.



Os exames realizados apontaram algumas não conformidades, relacionadas no Relatório de Auditoria nº 01/2015.

Ante a verificação realizada e de acordo com o objetivo explicitado acima, consideramos **REGULARES COM RESSALVAS**, com fundamento no Art. 18, inciso II, da Lei Complementar Estadual nº 202/2000, a gestão do responsável mencionado neste processo, sem prejuízo do envio à Unidade Gestora das recomendações sugeridas no respectivo Relatório de Auditoria e Parecer do subscritor, a fim de que as mesmas sejam adotadas, bem como, visando a prevenção da ocorrência de outras falhas semelhantes.

Joinville, 04 de maio de 2015.



Pablo Mendes Nunes de Moraes
Controlador Geral